

Jednostka: ps79

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej	<b>Bilans</b>	Adresat
Przedszkole Samorządowe Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku <b>Przedszkole Samorządowe Nr 79 „Konwaliowy Zakątek” w Białymstoku</b> ul. Konwaliowa 8 15-674 Białystok tel. 858781722 ul. Konwaliowa 8. 15-674 Białystok NIP 623-910-99, REGON 200408321 Numer identyfikacyjny REGON 200408321	jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2019	Miasto Białystok

Aktywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	Pasywa	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>438 966,88</b>	<b>425 559,89</b>	<b>A. Fundusze</b>	<b>290 718,52</b>	<b>247 659,49</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>I. Fundusz jednostki</b>	<b>2 352 959,94</b>	<b>2 370 491,42</b>
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>438 966,88</b>	<b>425 559,89</b>	<b>II. Wynik finansowy netto (+,-)</b>	<b>-2 062 241,42</b>	<b>-2 122 831,93</b>
1. Środki trwałe	438 966,88	425 559,89	1. Zysk netto (+)	0	0
1.1. Grunty	227 300	227 300	2. Strata netto (-)	2 062 241,42	2 122 831,93
1.1.1. Grunty stanowiące własność jednostki samorządu terytorialnego, przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom	0	0	<b>III. Odpisy z wyniku finansowego (nadwyżka środków obrotowych) (-)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	200 220,20	189 193,21	<b>IV. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.3. Urządzenia techniczne i maszyny	11 446,68	11 446,68	<b>B. Fundusze placówek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.4. Środki transportu	0	0	<b>C. Państwowe fundusze celowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.5. Inne środki trwałe	0	0	<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>187 138,78</b>	<b>212 113,52</b>
2. Środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>I. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0	0	<b>II. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>187 138,78</b>	<b>212 113,52</b>
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12 655,81	15 924,99
<b>IV. Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	2. Zobowiązania wobec budżetów	9 348	8 053
1. Akcje i udziały	0	0	3. Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	41 450,94	65 357,62
2. Inne papiery wartościowe	0	0	4. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	103 904,42	112 193,19
3. Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	5. Pozostałe zobowiązania	0	0
<b>V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	6. Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0	0
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>38 890,42</b>	<b>34 213,12</b>	7. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0
<b>I. Zapasy</b>	<b>15 595,11</b>	<b>8 349,90</b>	8. Fundusze specjalne	19 779,61	10 584,72
1. Materiały	15 595,11	8 349,90	8.1. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	19 779,61	10 584,72
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	8.2. Inne fundusze	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	<b>III. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4. Towary	0	0	<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 098,70</b>	<b>15 652,50</b>			
1. Należności z tytułu dostaw i usług	3 515,70	14 786,24			
2. Należności od budżetów	0	0			
3. Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0	0			
4. Pozostałe należności	3 583	866,26			
5. Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0	0			
<b>III. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>16 196,61</b>	<b>10 210,72</b>			
1. Środki pieniężne w kasie	0	0			
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	16 196,61	10 210,72			
3. Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0	0			
4. Inne środki pieniężne	0	0			
5. Akcje lub udziały	0	0			
6. Inne papiery wartościowe	0	0			
7. Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0			
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Suma aktywów</b>	<b>477 857,30</b>	<b>459 773,01</b>	<b>Suma pasywów</b>	<b>477 857,30</b>	<b>459 773,01</b>

Główny księgowy

mgr Anna Rutkowska  
Główny księgowy

2020.03.19

rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR

Przedszkole Samorządowe Nr 79  
„Konwaliowy Zakątek” w Białymstoku  
Jadwiga Okołowicz

I.	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	
1.1	nazwę jednostki
	<b>Przedszkole Samorządowe Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku</b>
1.2	siedzibę jednostki
	<b>15-674 Białystok, ul. Konwaliowa 8</b>
1.3	adres jednostki
	<b>15-674 Białystok, ul. Konwaliowa 8</b>
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	<b>działalność oświatowa</b>
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	<b>Sprawozdanie za okres od 01.01.2019 do 31.12.2019</b>
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki nadrzędnej lub jednostki samorządu terytorialnego wchodzi jednostki sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe
	<b>Jednostka sporządza samodzielne sprawozdanie finansowe.</b>
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)
	<p>Rokiem obrotowym jest okres 12 miesięcy od 1 stycznia do 31 grudnia. Okresami sprawozdawczymi są miesiące, kwartały, półroczia w roku obrotowym i koniec roku. Zakładowy plan kont ustala: wykaz kont księgi głównej, przyjęte zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont pomocniczych oraz ich powiązania z kontami księgi głównej, zgodnie z zarządzeniem 7/2014 Dyrektora Przedszkola Samorządowego Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku z dnia 30 września 2014 r. w sprawie zasad rachunkowości. Księgi rachunkowe prowadzone są przy zastosowaniu technik komputerowych, zbiory ksiąg rachunkowych podlegają ochronie. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - w zależności od tego w jaki sposób zostały przyjęte wycenia się według: ceny nabycia lub ceny zakupu, wartości godziwej, w wysokości określonej w decyzji o przekazaniu w sposób nieodpłatny - lub w cenie rynkowej, w wartości ewidencyjnej określonej w PT. Na dzień bilansowy środki trwałe są wycenione w wartości netto tj. z uwzględnieniem odpisów umorzeniowych ustalonych na dzień bilansowy. Umarza się jednorazowo i w całości zalicza się w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątkowe takie jak odzież, meble, dywany, urządzenia oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nieprzekraczającej 10.000,00zł. Przy ustalaniu stawek amortyzacyjnych (umorzeniowych) stosuje się stawki określone w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych. W jednostce przyjęta jest metoda liniowa amortyzacji dla wszystkich środków trwałych. Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych środków trwałych jednorazowo na koniec roku budżetowego, z tym że suma odpisów amortyzacyjnych dla środków trwałych wprowadzonych do ewidencji w ciągu roku ustalona jest w proporcji do okresu używania w danym roku. Rozpoczęcie amortyzacji środków trwałych następuje od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek trwały przyjęto do używania, do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór.</p> <p>Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się według wartości nominalnej. Należności krótko i długoterminowe oraz zobowiązania ujmuje się w księgach według wartości nominalnej wraz z naliczonymi odsetkami. Należności na dzień bilansowy ujmuje się w wartości netto tj. po dokonaniu odpisów aktualizujących.</p>
5.	inne informacje
II.	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	
1.1.	szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

	011 - BO - 754 698,09; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 754 698,09; umorzenie - 329 138,20. 013 - BO - 216 665,58; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 10 554,78; BZ - 227 220,36; umorzenie - 227 220,36. 020 - BO - 1 478,64; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 0,00; BZ - 1 478,64; umorzenie - 1 478,64. 071 - BO - 315 731,21; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 13 406,99; BZ - 329 138,20 072 - BO - 218 144,22; zmniejszenia - 0,00; zwiększenia - 10 554,78; BZ - 228 699,0
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami Jednostka nie dysponuje wartością rynkową posiadanych środków trwałych.
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych Jednostka nie dokonywała w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących.
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczystie Jednostka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu Jednostka nie używa środków trwałych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub innych umów o podobnym charakterze.
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych Jednostka nie posiada papierów wartościowych.
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego(stan pożyczek zagrożonych) Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących wartość należności.
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym Jednostka nie tworzyła rezerw.
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
b)	powyżej 3 do 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
c)	powyżej 5 lat Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego Jednostka nie posiada zawartych umów leasingu.
1.11.	łącną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych majątkiem.
1.12.	łącną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń Jednostka nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie W bilansie jednostki nie występują czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe.
1.14.	łącną kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie Jednostka nie otrzymała żadnych gwarancji i poręczeń.
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze łącną kwotę środków pieniężnych wypłaconych na rzecz pracowników w 2019 roku wyniosła 1 931 389,46



1.16.	inne informacje
2.	
2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
	<b>Jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących.</b>
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	<b>Jednostka w 2019 roku nie posiadała środków trwałych w budowie.</b>
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	<b>W jednostce w 2019 roku nie wystąpiły nadzwyczajne pozycje przychodów i kosztów.</b>
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	<b>Nie dotyczy.</b>
2.5.	inne informacje
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Główny Księgowy

mgr Anna Rukomska

Główny księgowy

2020-03-19

rok-miesiąc-dzień

DYREKTOR

Przedszkola Samorządowego Nr 79  
„Konwaliowy Zakątek” w Białymstoku

Jadwiga Skrzypczak

Kierownik jednostki

Jednostka: ps79

<p>Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej</p> <p>Przedszkole Samorządowe Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku  <b>Przedszkole Samorządowe Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku</b>          ul. Konwaliowa 8          15-674 Białystok          tel. 858781722          IP 5423190499, REGON 200408321</p> <p>Numer identyfikacyjny REGON          200408321</p>	<p><b>Rachunek zysków i strat</b></p> <p>sporządzony          na dzień 31.12.2019          Wariant porównawczy</p>	<p>Adresat</p> <p>Miasto Białystok</p>
--	--	--

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>A. Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej</b>	<b>168 604,89</b>	<b>179 962,21</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	120 956,85	121 921,71
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
V. Dotacje na finansowanie działalności podstawowej	0	0
VI. Przychody z tytułu dochodów budżetowych	47 648,04	58 040,50
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 230 913,49</b>	<b>2 302 922,14</b>
I. Amortyzacja	13 406,99	13 406,99
II. Zużycie materiałów i energii	245 478,15	253 937,48
III. Usługi obce	33 066,28	61 392,36
IV. Podatki i opłaty	19 377,04	15 219
V. Wynagrodzenia	1 568 826,01	1 600 577,61
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	350 759,02	321 843,70
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	0	23 000
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
IX. Inne świadczenia finansowane z budżetu	0	13 545
X. Pozostałe obciążenia	0	0
<b>C. Zysk (strata) z działalności podstawowej (A-B)</b>	<b>-2 062 308,60</b>	<b>-2 122 959,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0
II. Dotacje	0	0
III. Inne przychody operacyjne	0	0
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0	0
II. Pozostałe koszty operacyjne	0	0
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-2 062 308,60</b>	<b>-2 122 959,93</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>67,18</b>	<b>128</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0	0
II. Odsetki	67,18	128
III. Inne	0	0
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
I. Odsetki	0	0
II. Inne	0	0
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-2 062 241,42</b>	<b>-2 122 831,93</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-2 062 241,42</b>	<b>-2 122 831,93</b>

Główny Księgowy  
**mgr Anna Rutkowska**  
 .....  
 Główny księgowy

2020.03.17  
 .....  
 rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
 Przedszkola Samorządowego Nr 79  
 „Konwaliowy Zakątek” w Białymstoku  
 .....  
 Kierownik jednostki



Jednostka: ps79

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Przedszkole Samorządowe Nr 79 "Konwaliowy Zakątek" w Białymstoku ul. Konwaliowa 8 15-674 Białystok tel. 858781722 NIP 5423190499 REGON 200408321	<b>Zestawienie zmian w funduszu jednostki</b>  sporządzone na dzień 31.12.2019	Adresat Miasto Białystok
Numer identyfikacyjny REGON 200408321		

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
<b>I. Fundusz jednostki na początek okresu (BO)</b>	<b>2 790 625,50</b>	<b>2 352 959,94</b>
1. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	2 145 377,11	2 132 046,46
1.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	0	0
1.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	2 145 377,11	2 132 046,46
1.3. Zrealizowane płatności ze środków europejskich	0	0
1.4. Środki na inwestycje	0	0
1.5. Aktualizacja wyceny środków trwałych	0	0
1.6. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i środki trwałe w budowie oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
1.7. Aktywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
1.8. Aktywa otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
1.9. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący	0	0
1.10. Inne zwiększenia	0	0
2. Zmniejszenia funduszu jednostki (z tytułu)	2 583 042,67	2 114 514,98
2.1. Strata za rok ubiegły	2 541 329,99	2 062 241,42
2.2. Zrealizowane dochody budżetowe	41 712,68	52 273,56
2.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły	0	0
2.4. Dotacje i środki na inwestycje	0	0
2.5. Aktualizacja środków trwałych	0	0
2.6. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych	0	0
2.7. Pasywa przejęte od zlikwidowanych lub połączonych jednostek	0	0
2.8. Aktywa przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia	0	0
2.9. Inne zmniejszenia	0	0
<b>II. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)</b>	<b>2 352 959,94</b>	<b>2 370 491,42</b>
<b>III. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)</b>	<b>-2 062 241,42</b>	<b>-2 122 831,93</b>
1. Zysk netto (+)	0	0
2. Strata netto (-)	-2 062 241,42	-2 122 831,93
3. Nadwyżka środków obrotowych	0	0
<b>IV. Fundusz (II+,-III)</b>	<b>290 718,52</b>	<b>247 659,49</b>

Główny Księgowy  
mgr Anna Butkowska  
Główny księgowy

2020.03.17  
rok, miesiąc, dzień

DYREKTOR  
Przedszkole Samorządowe Nr 79  
„Konwaliowy Zakątek” w Białymstoku  
Jadwiga Okołowicz  
Kierownik jednostki